

## 群益系列 ETF 證券投資信託基金

## 公告

中華民國 112 年 11 月 30 日群信字第 1121090 號

一、本公司所經理之系列 ETF 證券投資信託基金，採客製化指數發行之資訊揭露事項如下：

證券簡稱(證券代號) 及所追蹤指數名稱	客製化指數編製規則	客製化指數與傳統指數之差異 及其差異可能導致之風險
群益 AAA-AA 公司債 (00754B) ICE 15 年期以上高評等 公司債(排除保險、金融 服務次產業)指數	本指數主要乃自美國債券市場中，經流動性指標篩選後，挑選 15 年期以上，信用評等為 AA-級以上，及排除保險、金融服務業等篩選條件之美元公司債編製而成，為在美國市場發行之 15 年期以上信用評等 AA-級以上的美元公司債券指數，屬於長天期之高評等公司債指數，因此指數表現與長天期公債連動性高。	本指數的成分債券為 15 年期以上且信用評等為 AA-級以上的美元公司債券，相較於屬傳統市值型指數的 ICE 15 年期以上公司債指數，更聚焦於信用評等較高的發行人公司所發行之債券，因此雖然有助降低債券違約風險，但相對傳統市值型指數可能有發行人較為集中的風險。
群益投資等級公用債 (00755B) ICE 15 年期以上公用事 業公司債(排除外國企業 發行之美元債券)指數	本指數主要乃自美國債券市場中，經流動性指標篩選後，挑選 15 年期以上，信用評等為 BBB 級以上，且發行人產業為公用事業等篩選條件之美元公司債編製而成，為在美國市場發行之 15 年期以上投資等級公用事業公司債券指數，屬於長天期之單一產業型債券指數。	本指數的成分債券為 15 年期以上，信用評等為 BBB 級以上，且發行人產業為公用事業的美元公司債券，相較於屬傳統市值型指數的 ICE 15 年期以上公司債指數，聚焦於公用事業的發行人公司所發行之債券，因此相對傳統市值型指數有單一產業集中的風險。

證券簡稱(證券代號) 及所追蹤指數名稱	客製化指數編製規則	客製化指數與傳統指數之差異 及其差異可能導致之風險
群益投等新興公債 (00756B) ICE 15 年期以上新興市場主權債(國際)指數	本指數主要考量國家經濟發展與各國發債量等因素，經流動性指標篩選後，挑選 15 年期以上，信用評等為 BBB-級以上等篩選條件之新興市場國家發行之美元主權債券編製而成，為在美國市場發行之 15 年期以上信用評等 BBB-級以上之美元新興市場主權債指數，屬於長天期之新興市場債券指數。	本指數的成分債券為 15 年期以上且信用評等為 BBB-級以上之美元新興市場主權債券，相較於屬傳統市值型指數的摩根大通新興市場投資等級債核心指數更聚焦於純新興國家所發行之主權債券，因此雖可避免一般新興市場公司債違約風險，但相對傳統市值型指數可能有發行人較為集中的風險，且本指數之投資年期相對較長，對利率變動的敏感性較大，如金融市場遇重大變化時，債券價格波動會較大。
群益 25 年美債 (00764B) ICE 25 年期以上美國政府債券指數	本指數主要為在美國市場發行之 25 年期以上美國政府債券指數，為美國財政部發行之公債，信用品質佳，是風險性相對較小的債券指數。美國債券市場有最大的市占率，美國公債流動性好，信用評等佳，違約機率低，具高度抗風險特質。	本指數的成分債券為 25 年期以上的美國政府公債，相較於常見的 20 年期美國政府公債指數相比，由於此指數成分債券天期較長，對於利率敏感度較大，價格波動也會相對較大，因此相較於 20 年期美國政府公債指數可能有價格波動較大的風險。
群益 A 級公司債 (00792B) ICE 15 年期以上 A 級成熟市場大型美元公司債指數	本指數主要乃自美國債券市場中，經流動性指標篩選後，挑選成熟市場國家發行人所發行 15 年期以上，信用評等為 A 級等篩選條件之美元公司債編製而成，為在美國市場發行之 15 年期以上信用評等 A 級的美元公司債券指數，屬於長天期且信評較佳的公司債指數。	本指數的成分債券為成熟市場國家發行人所發行 15 年期以上且信用評等為 A 級的美元公司債券，相較於屬傳統市值型指數的 ICE 15 年期以上公司債指數，更聚焦於信用評等較佳的發行人公司所發行之債券，因此雖然債券違約風險相對小，但相較傳統市值型指數可能有發行人較為集中的風險。

證券簡稱(證券代號) 及所追蹤指數名稱	客製化指數編製規則	客製化指數與傳統指數之差異 及其差異可能導致之風險
群益 AAA-A 醫療債 (00793B) ICE 15 年期以上 AAA-A 成熟市場大型 醫療保健業美元公司債 指數	本指數主要乃自美國債券市場中，經流動性指標篩選後，挑選成熟市場國家發行人所發行 15 年期以上，信用評等為 A-級以上，且發行人產業為醫療保健產業之美元公司債編製而成，為在美國市場發行之 15 年期以上信用評等 A-級以上醫療保健業公司債券指數，屬於長天期之單一產業型債券指數。	本指數的成分債券為成熟市場國家發行人所發行 15 年期以上，信用評等為 A-級以上，且發行人產業為醫療保健業的美元公司債券，相較於屬傳統市值型指數的 ICE 15 年期以上公司債指數，聚焦於醫療保健業的發行人公司所發行之債券，因此相對傳統市值型指數有單一產業集中的風險。
群益 7+中國政金債 (00794B) ICE 7 年期以上中國大 型政策性金融債(單一券 10%上限)指數	本指數主要乃自中國境內三大政策性銀行所發行之優先順位債券，經流動性指標篩選後，挑選剩餘年期大於 7 年期以上，且發行時間 5 年以內等篩選條件之金融債編製而成，為在中國境內發行之 7 年期以上中國政策性銀行金融債指數。	本指數的成分債券為 7 年期以上中國境內三大政策性銀行金融債券，相較於一般中國境內政策性金融債指數，更聚焦於年期較長的債券，如遇市場有較大變化或利率政策變化時，可能有債券價格波動會較大的風險。
群益 1-5Y 投資級債 (00860B) ICE 1-5 年期成熟市場 超大型美元公司債(發行 年期 6 年內)指數	本指數主要乃自美國債券市場中，經流動性指標篩選後，挑選成熟市場國家發行人所發行剩餘年限為 1~5 年以內，且發行年期 6 年以內，信用評等為 BBB-級以上等篩選條件之美元公司債編製而成，屬於短天期之投資等級公司債指數。	本指數的成分債券為成熟市場國家發行人所發行剩餘年期 1~5 年以內，且發行年期 6 年以內，信用評等為 BBB-級以上的美元公司債券，相較於屬傳統市值型指數的 Markit iBoxx 美元投資等級公司債指數，投資年期較短，對利率變動的敏感性較小，因此當利率往上時，跌幅相對小，但當利率往下時，漲幅則將會落後。

證券簡稱(證券代號) 及所追蹤指數名稱	客製化指數編製規則	客製化指數與傳統指數之差異 及其差異可能導致之風險
群益台灣精選高息 (00919) 臺灣指數公司特選臺灣 上市上櫃精選高息指數	本指數乃自台灣上市上櫃股票中，經流動性指標篩選後，再挑選近四季 ROE>0 有獲利之企業，並依照實際宣告股利與每股盈餘成長率計算股利率，最終按股利率由高至低排序，篩選出 30 檔股票。成分股依照股利率加權，輔以流動量指標調整權重，以表彰兼具高股息、獲利能力以及流動性之股票投資組合績效表現。	本指數成分股聚焦於配發高股息且獲利能力佳之 30 檔股票，選入成分股不全是大型龍頭股，在產業配置上與傳統市值型指數也有些不同之處，且本指數採股利率加權方式，與傳統市值型指數採市值加權不同，故當配發高股息之股票漲幅落後大型權值股時，表現會不如傳統市值型指數，反之亦然。
群益台 ESG 低碳 50 (00923) 臺灣指數公司特選臺灣 ESG 低碳 50 指數	本指數乃自台灣上市股票中，經流動性指標篩選後，挑選台灣永續評鑑等級 BBB 級(含)以上之 ESG 績優生，並排除賭博、菸草、情色、軍武等爭議性產業，再挑選近一年 ROE>0 有獲利之企業，保留自由流通市值前 100 大企業，分別排除金融業與非金融業碳密度指標最高 20% 的企業，最終按市值挑選前 50 大龍頭權值股，因此本指數成分股是台灣 ESG 表現優異，且有獲利，且碳密度低，對環境友善之 50 檔大型龍頭股。附註：碳密度指標 = 當年度企業排碳量(噸) / 當年度企業營收(百萬元)。	本指數成分股聚焦於 ESG 表現優異且碳密度低之 50 檔大型龍頭股，選入成分股多以碳密度較低之股票為主，因此雖然本指數成分股多為大型龍頭股，但跟傳統市值型指數在產業配置上仍有些不同，故當碳密度低之股票漲幅落後指數時，表現會不如傳統市值型指數，反之亦然。

證券簡稱(證券代號) 及所追蹤指數名稱	客製化指數編製規則	客製化指數與傳統指數之差異 及其差異可能導致之風險
<p>群益半導體收益 (00927) 臺灣指數公司特選臺灣上市上櫃半導體收益指數</p>	<p>本指數乃自台灣上市上櫃半導體類股中，經流動性指標篩選後，再挑選近四季 ROE&gt;0 有獲利之企業，並參照實際宣告股利、現金股利發放總額與每股盈餘成長率等因子計算股利指標，最終按股利指標由高至低排序，篩選出 30 檔股票。成分股依照現金股利發放總額開平方根加權，以表彰兼具高股息、獲利能力及半導體代表性之股票投資組合績效表現。</p>	<p>本指數成分股聚焦於半導體產業中配發高股息且獲利能力佳之 30 檔股票，選入成分股屬半導體類股，雖然本指數成分股包含大型龍頭權值股，但相對傳統市值型指數仍有單一產業集中的風險，且本指數採現金股利發放總額開平方根加權方式，與傳統市值型指數採市值加權不同，故當配發高股息之半導體類股漲幅落後大型權值股時，表現會不如傳統市值型指數，反之亦然。</p>
<p>群益 ESG 投等債 20+ (00937B) ICE ESG 20 年期以上 BBB 級成熟市場大型美元公司債 (單一產業 10%上限)指數</p>	<p>本指數主要乃自美國債券市場中，經流動性指標篩選後，挑選 20 年期以上，信用評等為 BBB-~BBB+ 級，及加入 Sustainalytics ESG 風險分數篩選機制 (納入 Sustainalytics ESG 風險分數小於 30 分者)，並排除爭議性產業(賭博、菸草、軍工及情色)等篩選條件之美元公司債編製而成，為在美國市場發行之 20 年期以上 ESG 信用評等 BBB-~BBB+ 級的美元公司債券指數，屬於長天期公司債指數。</p>	<p>本指數的成分債券為 20 年期以上，ESG 表現較佳且信用評等為 BBB-~BBB+ 級的美元公司債券，相較於屬傳統市值型指數的 ICE 15 年期以上 BBB 級美元公司債指數，更聚焦於年期較長之債券，對利率變動的敏感性較大，如金融市場遇重大變化時，可能有價格波動較大的風險。</p>

- 二、以上所列示之系列 ETF 證券投資信託基金，係採客製化指數所發行；未列示者，即非採客製化指數發行。
- 三、本公司系列 ETF 證券投資信託基金之詳細資訊，請查閱各基金公開說明書（群益投信官網 <https://www.capitalfund.com.tw/>；公開資訊觀測站 <https://mops.twse.com.tw>）。